

PREDIAL FLORALIA S. A.
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2016

INDICE

Estados de situación financiera
Estados de resultados integrales
Estados de cambios en el patrimonio
Estados de flujos de efectivo
Notas a los estados financieros

PREDIAL FLORALIA S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Expresado en dólares estadounidenses)

PREDIAL FLORALIA S. A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresados en dólares estadounidenses)

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2016			9 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 414.261,02		
1	ACTIVO	414.261,02	2,01	PASIVOS CORRIENTES	2.248,77
1,01	ACTIVO CORRIENTE	7.035,52	2.01.01	CUENTAS POR PAGAR	2.248,77
1.01.01	CAJA BANCOS	1.072,83	2.01.01.02	PROVEEDORES	864,90
1.01.01.01.002	Caja Chica	18,23	2.01.01.03	INSTITUCIONES PUBLICAS	579,88
1.01.01.02	BANCOS	1.054,60	2.01.01.04	SEGURO SOCIAL	391,49
1.01.03	CUENTAS POR COBRAR	5.962,69	2.01.01.04.002	Fondo de Reserva	75,06
1.01.03.02	CLIENTES LOCALES	1.763,91	2.01.01.04.004	Aporte less 21.50%	194,49
1.01.03.03	SERVICIOS DE RENTAS INTERNAS	4.198,78	2.01.01.04.005	Préstamo Quirografario	121,94
1,02	ACTIVOS FIJOS	407.225,50	2.01.01.05	PASIVOS ACUMULADOS	412,50
1.02.01	ACTIVOS NO DEPRECIABLES	91.553,80	3	PATRIMONIO	412.012,25
1.02.01.01	TERRENOS	91.553,80	3,01	PATRIMONIO	412.012,25
1.02.01.01.001	Terreno Ppe	2.036,92	3.01.01	CAPITAL SOCIAL	3.200,00
1.02.01.01.002	Terreno Pi	3.517,80	3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	3.200,00
1.02.01.01.003	Terreno Costo Atribuido Adopc. Niif	31.535,86	3.01.01.01.001	Capital Suscrito y Pagado	3.200,00
1.02.01.01.004	Terreno Costo Atribuido Adopc. Niif	54.463,22	3.01.02	UTILIDADES Y RESERVAS	404.312,91
1.02.02	ACTIVOS DEPRECIABLES PPE	132.141,30	3.01.02.00.001	Reservas Legal	1.171,89
1.02.02.01	EDIFICIOS	106.269,67	3.01.02.00.001	Pérdidas Acumuladas	- 2.618,16
1.02.02.07	INSTALACIONES	25.508,67	3.01.02.00.005	Resultados Acum. Adopcion Niif por	389.846,35
1.02.02.08	Equipos de Computación	362,96	3.01.02.00.006	Resultados Acum. Ejerc anteriores	15.912,83
1.02.03	ACTIVOS DEPRECIABLES PI	183.530,40	8	UTILIDAD NETA	4.499,34



Jacqueline Mora Silva
Representante Legal
C.I 0907891386



Sara Torres V.
Contadora Reg. 0.41754
RUC 0914443551001.

Las notas explicativas anexas 1 a 14 son parte integrante de los estados financieros.

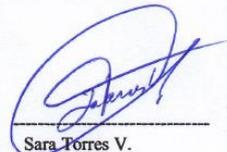
PREDIAL FLORALIA S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
 (Expresado en dólares estadounidenses)

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL		2.016
INGRESOS		54.481,22
VENTAS		54.176,41
OTROS INGRESOS		304,81
NOTAS DE CREDITO		
COSTOS		14.198,84
COSTO DE DEPREC-AMORT Y OTROS		14.198,84
UTILIDAD BRUTA		40.282,38
GASTOS		35.783,04
GASTOS DE ADMINISTRACION		35.783,04
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		12.342,91
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		23.046,45
GASTOS DE PUBLICIDAD		134,40
GASTOS FINANCIEROS		259,28
UTILIDAD NETA		4499,34
Gastos no deducibles		11.194,04
Base imponible		15.693,38
22% Impuesto a la renta		3.452,54
Utilidad Neta		1.046,80
Reservas		449,93
UTILIDAD A DISTRIBUIR		596,86



Jacqueline Mora Silva
 Representante Legal
 C.I 0907891386



Sara Torres V.
 Contadora Reg. 0.41754
 RUC 0914443551001.

Las notas explicativas anexas 1 a 14 son parte integrante de los estados financieros

PREDIAL FLORALIA S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

CONCILIACION DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE NEC A NIIF:		
	CODIGO	SALDOS AL FINAL PERIODO (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE	95	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9501	193.796,41
Clases de cobros por actividades de operación	950101	71.941,23
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	71.941,23
Clases de pagos por actividades de operación	950102	(35.969,43)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	(23.619,37)
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	(12.350,06)
Impuestos a las ganancias pagados	950107	(338,12)
Otras entradas (salidas) de efectivo	950108	158.162,73
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9502	(194.681,80)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	950209	(194.681,80)
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9505	(885,39)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9506	1.958,22
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9507	1.072,83
		0,00
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		SALDOS NEC AL FINAL DEL PERIODO DE TRANSICIÓN (En US \$)
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	4.499,34
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	172.023,45
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	46.802,08
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	9709	-338,12
Ajustes por gasto por participación trabajadores	9710	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	125.559,49
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	17.273,62
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	17.460,01
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9806	-179,24
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-7,15
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	193.796,41



Jacqueline Mora Silva
Representante Legal
C.I 0907891386



Sara Torres V.
Contadora Reg. 0.41754
RUC 0914443551001.

PREDIAL FLORALIA S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
 (Expresado en dólares estadounidenses)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

EN CIFRAS COMPLETAS USD \$	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS		GANACIAS ACUMULADAS	GANACIA NETA DEL PERIODO	(-) PERDIDAS NETA DEL PERIODO	TOTAL DE PATRIMONIO
	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTATIVA	GANACIAS ACUMULADAS	(-) PERDIDAS ACUMULADAS				
	301	30401	30402	30601	30602		30701	30702	
SALDO AL INICIO DEL PERIODO	3.200,00	1.171,89		389.846,35	(2.618,18)	15.912,83	4.499,34		412.012,23
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	3.200,00	1.171,89	19.561,54	389.846,35	(3.387,04)	1.488,63			411.881,37
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	3.200,00	1.171,89	19.561,54	389.846,35	(3.387,04)	1.488,63	-	-	411.881,37
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO	-	-	(19.561,54)	-	768,86	14.424,20		-	130,86
OTROS CAMBIOS (Detallar)									
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO							4.499,34		



Jacqueline Mora Silva
 Representante Legal
 C.I 0907891386



Sara Torres V.
 Contadora Reg. 0.41754
 RUC 0914443551001.

PREDIAL FLORALIA S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA 1 - OPERACIONES

PREDIAL FLORALIA S. A. fue constituido en la ciudad de Guayaquil Provincia del Guayas, Republica del Ecuador de acuerdo a escritura pública el 02 de Diciembre del 2009 de acuerdo con lo establecido en la Ley de Mercado de Valores y sus reglamentos, fue inscrito en el Registro de Mercantil el 30 de Diciembre del 2009 de acuerdo a Fojas 147.688 a 147.704 Registro Mercantil No 24.314.

PREDIAL FLORALIA S. A. es una compañía dedicada a la actividad de compraventa, alquiler y explotación de bienes Inmuebles, contando para ello con profesionales de reconocido nivel en el medio local e internacional y con gran experiencia en esta temática.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros:

2.1 Bases de preparación

Los presentes estados financieros de PREDIAL FLORALIA S. A. al 31 de diciembre del 2016 están preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas en Ecuador.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de PREDIAL FLORALIA S. A. Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos y estimados son significativos para los estados financieros se describen en la Nota 4.

2.2 Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de PREDIAL FLORALIA S. A. se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el efectivo disponible, depósitos a la vista y certificados de inversión en bancos locales transformables en efectivo en un plazo menor a tres meses.

2.4 Activos financieros

PREDIAL FLORALIA S. A. clasifica sus activos financieros en 2 categorías: "activos financieros a valor razonable a través de ganancias y pérdidas", "préstamos y cuentas por cobrar". Al 31 de diciembre del 2015, PREDIAL FLORALIA S. A. posee activos financieros en la categoría de "préstamos y cuentas por cobrar". La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros, la Administración determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial. Las compras y ventas normales de activos financieros se reconocen a la fecha de compra o liquidación, es decir, la

PREDIAL FLORALIA S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Expresado en dólares estadounidenses)

fecha en la que el activo es adquirido o entregado por PREDIAL FLORALIA S. A.

2.5 Cuentas y documentos por cobrar

Las cuentas por cobrar son importes debidos por clientes por ventas de servicios realizados en el curso normal del negocio, por lo tanto son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Aquellas partidas con vencimiento menor a 12 meses se clasifican como activos corrientes en el Estado de Situación Financiera.

Los deudores comerciales, se deben contabilizar inicialmente a su valor razonable, reconociendo un resultado financiero por el período que media entre su reconocimiento y la valoración posterior, es decir a su costo amortizado. En el caso específico de los deudores comerciales, se optó por utilizar el valor nominal, teniendo en cuenta los cortos plazos de cobranza (menores a 90 días) que maneja la compañía. PREDIAL FLORALIA S. A. considera que no es necesaria la constitución de una provisión por deterioro de sus cuentas por cobrar.

2.6 Inventario

La compañía no registra inventarios finales a la fecha de presentación de los estados Financieros por el giro de negocio que maneja.

Al ser una compañía que se dedica a la actividad de compra, venta, alquiler y explotación de bienes inmuebles, no requiere de manejo de inventarios.

Propiedades Planta y Equipos

Las propiedades planta y equipos se contabilizan por su coste histórico menos su correspondiente depreciación. El coste histórico incluye los gastos directamente atribuibles a la adquisición y construcción de los elementos.

Los costes posteriores se incluyen en el importe en libros del activo o se reconocen como un activo separado, según corresponda, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos vayan a fluir a PREDIAL FLORALIA S. A. y el coste del elemento pueda determinarse de forma fiable

La amortización se calcula usando el método lineal de acuerdo a NIC 16 para asignar la diferencia entre el coste de los activos y sus valores residuales durante las vidas útiles estimadas, que se indican a continuación:

· Edificios	30 años
· Instalaciones	10 años

Las pérdidas y ganancias por la venta de la propiedad y equipos se calculan comparando los ingresos obtenidos con el importe en libros y se reconocen en la cuenta de resultados dentro de "Otras (pérdidas)/ganancias – netas".

2.7 Propiedades de Inversión

Las propiedades de inversión son aquellas mantenidas para producir rentas, plusvalías y está medida inicialmente al costo, incluyendo los costos de la transacción. Luego de su reconocimiento, las propiedades de inversión son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las perdidas por deterioro de valor.

2.8 Cuentas por pagar comerciales

Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos en el curso normal de los negocios reconocidos al valor nominal de las facturas relacionadas, que se aproxima a su costo amortizado. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes tienen vencimientos menores a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera, de lo contrario se presentan como pasivos no corrientes.

PREDIAL FLORALIA S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Expresado en dólares estadounidenses)

2.9 Impuesto a la renta

El impuesto a la renta está conformado por las obligaciones legales por impuesto a la renta (impuesto a la renta corriente) y los impuestos diferidos. El impuesto a la renta es reconocido en el estado de resultados integrales, excepto cuando éste se relaciona con partidas registradas directamente en el patrimonio, en cuyo caso el efecto de impuesto se reconoce también en patrimonio.

2.10 Beneficios a empleados

Participación de los trabajadores en las utilidades

El 15% de la utilidad anual que se debe reconocer por concepto de participación laboral en las utilidades es registrado con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, con base en las sumas por pagar exigibles.

2.11 Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando: (i) la Compañía tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de eventos pasados; (ii) es probable vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación; y (iii) el monto se ha estimado de forma fiable.

Los conceptos por los cuales se constituyen provisiones con cargo a resultados corresponde principalmente a proveedores locales, impuesto a la renta causado y participación a los trabajadores en el año. Ver Nota 10.

2.12 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación, o rebaja comercial que PREDIAL FLORALIA S. A. pueda tener.

2.13 Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo, estos se reconocen a medida en que se incurren, independientemente de la fecha en que se realiza el pago.

NOTA 3 - ADMINISTRACION DE RIESGOS FINANCIEROS

3.1 Factores de riesgo financiero

Las actividades de PREDIAL FLORALIA S. A. la exponen a una variedad de riesgos financieros: riesgos de mercado (que comprende a los riesgos de precio y tasa de interés), riesgo de crédito y riesgo de liquidez. El programa general de administración de riesgos de PREDIAL FLORALIA S. A. se concentra principalmente en lo impredecible de los mercados financieros y trata de minimizar potenciales efectos adversos en el desempeño financiero de la Compañía.

3.2 Administración del riesgo de capital

El objetivo de PREDIAL FLORALIA S. A. al administrar el capital son el salvaguardar su capacidad de continuar como empresa en marcha con el propósito de generar retornos a sus inversionistas, beneficios a otros grupos de interés y mantener una estructura de capital óptima para reducir el costo del capital.

PREDIAL FLORALIA S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Expresado en dólares estadounidenses)

La política de PREDIAL FLORALIA S. A. es la de financiar todos sus proyectos, de corto y largo plazo, con sus propios recursos operativos. Con este objetivo la Administración de PREDIAL FLORALIA S. A. mantiene una estructura de capital acorde al total de sus activos permanentes.

3.3 Estimación de valor razonable

Para fines de determinar el valor razonable de un activo o pasivo financiero, se considera las establecidas en las normas vigentes.

NOTA 4 - ESTIMACIONES Y APLICACION DE CRITERIO PERSONAL

PREDIAL FLORALIA S. A. efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes muy pocas veces serán iguales a los resultados reales.

Estas estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados. En cualquier caso, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios, lo que se realizaría, en su caso de forma prospectiva.

NOTA 5 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

CAJA BANCOS		1.072,83
1.01.01	CAJA BANCOS	1.072,83
1.01.01.01	CAJAS	18,23
1.01.01.01.002	Caja Chica	18,23
1.01.01.02	BANCOS	1.054,60
1.01.01.02.001	Banco Internacional	1.054,60

NOTA 6 - VALOR RAZONABLE DE LOS ACTIVOS FINANCIEROS

El valor en libros del efectivo y efectivo equivalente corresponde a su valor razonable. El valor en libros de las cuentas por cobrar y cuentas por pagar se aproxima a su valor razonable debido a su naturaleza de corto plazo.

NOTA 7 - CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Los saldos de documentos y cuentas por cobrar clientes al 31 de diciembre del 2015 es por \$1763,15 lo cual no implica incobrabilidad en su recuperación.

Esto debido a que posee una cartera sana al final del ejercicio económico 2016

CUENTAS POR COBRAR		1.763,91
TOTAL CLIENTES :		1.763,91
SOLIS RUGEL GIOVANNY	723,80	
CAMACHO FUENTA JUANA	414,00	
AVILA ARICHAVALA JORGE	300,00	
VICUÑA ASTUDILLO DRIVACK	213,70	
MERCHAN CASTRO VERONICA	112,41	

NOTA 8 - PROPIEDADES Y EQUIPOS

PREDIAL FLORALIA S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Expresado en dólares estadounidenses)

Composición:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		407.225,50
1.02.01.01	TERRENOS	91.553,80
1.02.01.01.001	Terreno Ppe	2.036,92
1.02.01.01.002	Terreno Pi	3.517,80
1.02.01.01.003	Terreno Costo Atribuido	31.535,86
1.02.01.01.004	Terreno Costo Atribu	54.463,22
1.02.02	ACTIVOS DEPRECIABLE	132.141,30
1.02.02.01	EDIFICIOS	106.269,67
1.02.02.01.001	Edificio Costo Ppe	11.030,59
1.02.02.01.002	Depreciación Acum. E -	23.095,16
1.02.02.01.003	Edificio Costo Atribuido p	118.334,24
1.02.02.07	INSTALACIONES	25.508,67
1.02.02.07.001	Instalaciones	46.692,06
1.02.02.07.002	Depreciación Acumul -	21.183,39
1.02.02.08	Equipos de Computación	362,96
1.02.02.08.001	Equipos de Computac	700,00
1.02.02.08.002	Depreciación Acumulada -	337,04
1.02.03	ACTIVOS DEPRECIABL	183.530,40
1.02.03.01	EDIFICIOS PI	183.530,40
1.02.03.01.001	Edificio Costo Pi	19.050,11
1.02.03.01.002	Edificio Costo Atribuido p	204.366,16
1.02.03.01.003	Depreciación Acumul -	39.885,87

NOTA 9 - PROVEEDORES

Composición y movimiento

PROVEEDORES		864,90
Total Proveedores		864,90
Asesora Contable Fiac	840,00	
Avilés macías Felix	2,17	
Gonzales Hector	2,39	
Help Companí	6,72	
Imporpoint	12,50	
Varios	1,12	

NOTA 10 - PROVISIONES

(1) No existen provisiones al final del ejercicio fiscal 2016

PREDIAL FLORALIA S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
 (Expresado en dólares estadounidenses)

NOTA 11 - SITUACION FISCAL

PREDIAL FLORALIA S. A. no ha sido fiscalizado desde su constitución.

Impuesto a la Renta

La provisión para impuesto a la renta corriente se calcula mediante la tasa de impuesto aplicable a las utilidades gravables. Las normas tributarias vigentes establecen una tasa de impuesto a la renta del 22% aplicable a las utilidades distribuidas; dicha tasa se reduce al 12% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente en activos productivos.

Base de cálculo de Anticipo Mínimo de Impuesto a la Renta

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras del año anterior y en base del 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los activos y 0.4% de los ingresos gravables .

Conciliación del resultado contable-tributario

Al 31 de diciembre del 2015, la determinación del impuesto a la renta por pagar fue como sigue:

UTILIDAD NETA	4499,34
Gastos no deducibles	11.194,04
Base imponible	15.693,38
22% Impuesto a la renta	3.452,54
Utilidad Neta	1.046,80
Reservas	449,93
UTILIDAD A DISTRIBUIR	596,86

Nota: No existe impuesto a la renta diferido por determinar. Ni anticipo de Impuesto a la Renta para el 2017.

NOTA 12 - PATRIMONIO

Composición:

3,01	PATRIMONIO	412.012,25
3.01.01	CAPITAL SOCIAL	3.200,00
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	3.200,00
3.01.01.01.001	Capital Suscrito y Pagado	3.200,00
3.01.02	UTILIDADES Y RESERVAS	404.312,91
3.01.02.00.001	Reservas Legal	1.171,89
3.01.02.00.001	Pérdidas Acumuladas	- 2.618,16
3.01.02.00.005	Resultados Acum. Adopcion Niif por	389.846,35
3.01.02.00.006	Resultados Acum. Ejerc anteriores	15.912,83
8	UTILIDAD NETA	4.499,34

NOTA 13 - GASTOS DE VENTAS Y DE ADMINISTRACIÓN

Composición al 31 de diciembre:

PREDIAL FLORALIA S. A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Expresado en dólares estadounidenses)

6.01.01.02	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	23.046,45
6.01.01.02.001	Suministros y Materiles de Ofi	696,83
6.01.01.02.002	Combustible	419,26
6.01.01.02.003	Agua, Luz, Telefono, Internet	2.020,39
6.01.01.02.004	Varios Gastos	145,86
6.01.01.02.005	Mantenimiento de Edificios	5.686,38
6.01.01.02.007	Multas, Intereses, Impuestos	22,98
6.01.01.02.009	Mantenimineto de Equipo de Oficina	254,62
6.01.01.02.011	Honorarios Profesionales	168,00
6.01.01.02.017	Servicios Contables	3.675,00
6.01.01.02.020	Otros Gastos En Compras	0,55
6.01.01.02.022	Envío de Correspondencia	43,07
6.01.01.02.023	Gastos No Deducibles	1.175,60
6.01.01.02.025	Ariendo Inmuebles	1.177,47
6.01.01.02.026	Impuestos y Contribuciones	4.236,01
6.01.01.02.027	Permisos Renov aciones y Otros	52,00
6.01.01.02.031	Servicio Telefonía Celular	479,36
6.01.01.02.032	Repuestos	157,50
6.01.01.02.033	Mantenimiento de Vehiculos	773,05
6.01.01.02.034	Suministros y Materiales Varios	364,98
6.01.01.02.035	Trabajos Ocasionales	44,80
6.01.01.02.036	Repuestos de Vehículos	752,74
6.01.01.02.037	Mov ilizaciones	700,00

NOTA 14 - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros (10 de Marzo del 2017) no se produjeron eventos que, en opinión de la Administración de PREDIAL FLORALIA S. A., pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros o que requieran revelación.